

**Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania  
peňažných tokov z prevádzkovej činnosti**

**MOLITAS, s.r.o. Raková**

Označe položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie <b>2016</b>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 846 264	1 820 200
A.1	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)</i>	445 863	559 186
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	450 677	369 384
A.1.2	Zost.hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyrad. do nákl.na bež.činn., s výn.predaja		
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4	Zmena stavu dlhodobých rezerv	19 193	-2 107
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek	-27 905	172 839
A.1.6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	18 089	24 317
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8	Úroky účtované do nákladov (+)	9 437	7 010
A.1.9	Úroky účtované do výnosov (-)	-10 828	-6 124
A.1.10	Kurzový zisk k peň.prostriedkom a ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky (-)		
A.1.11	Zisk -/strata+ z predaja dlhodobého majetku	-12 800	-6 133
A.1.12	Ost.položky nepeň.charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospod.z bežnej činn.		
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1. až A.2.4.)</i>	-2 229 053	2 730 458
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-292 873	727 264
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 944 388	1 982 331
A.2.3	Zmena stavu zásob (-/+)	8 208	20 863
A.2.4	Zmena stavu krátkod.finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach PPT (súčet Z/S+A.1.+A.2.)</b>	<b>63 074</b>	<b>5 109 844</b>
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	10 828	6 124
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-9 437	-7 010
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (ZS+A.1. až A.6.)</b>	<b>64 465</b>	<b>5 108 958</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začl.do inv. a fin.činn.	-71 067	-178 800
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
<b>A</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (ZS+A1 až A9)</b>	<b>-6 602</b>	<b>4 930 158</b>
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-410 553	-556 768
B.3	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	12 800	6 133
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.18	Ostatné príjmy vzťahujúce sa k investičnej činnosti (+)	548 679	
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky (+)		-1 425
<b>B</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1.až B.6.)</b>	<b>150 926</b>	<b>-552 060</b>

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
<b>C. 1.</b>	<b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1.-C1.8.)</b>	<b>3</b>	<b>0</b>
C.1.1	Prijmy z úpisovaných akcií a obchodných podielov (+)	3	
C.1.2	Prijmy z ďalších vkladov do v. imania spoločníkmi alebo fyz.osobou, ktorá je účt.jednotkou (+)		
C.1.3	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.1.9	Ostatné zvýšenie vlasného imania		
<b>C.2.</b>	<b>Peň.toky vznikajúce z dlhodob.záväzkov z fin.činnosti (súčet C.2.1-C.2.9.)</b>	<b>-227 076</b>	<b>648 371</b>
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.2.3	Prijmy z úverov (+ D)		667 294
C.2.4	Výdavky na splácanie úverov (-)	-227 076	-18 923
C.2.5	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7	Výdavky na splácanie leasingov (-)		
C.2.8.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vypl.divid. a iné podiely na zisku, s výn.tých, ktoré sa začleňujú do prev.činn.(-)		-3 570 000
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
<b>C</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (C.1. až C.9.)</b>	<b>-227 073</b>	<b>-2 921 629</b>
<b>D</b>	<b>Čisté zníženie,zvýšenie peňažných prostriedkov (A+B+C)</b>	<b>-82 749</b>	<b>1 456 469</b>
<b>E</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>1 894 113</b>	<b>437 644</b>
<b>H</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a ekv. Na konci účtovného obdobia</b>	<b>1 811 364</b>	<b>1 894 113</b>